

证券代码：871615

证券简称：ST 德胜股

主办券商：开源证券

## 山东德胜智能家居股份有限公司

### 监事会关于 2022 年度审计报告非标准意见专项说明的公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）接受山东德胜智能家居股份有限公司（以下简称“公司”）委托，对公司 2022 年度财务报表进行审计，并出具了带与持续经营相关的重大不确定段落的保留意见《审计报告》。

#### 一、形成保留意见的原因

审计报告中形成保留意见的基础段落内容为：

##### “1、其他应收款可收回性

如财务报表附注 6.4 所述，截止 2022 年 12 月 31 日德胜股份全资子公司福州市信捷保险代理有限公司向上海汀胜贸易有限公司提供无息借款 1,535,819.85 元，其中 2019 年提供借款 1,533,419.85 元，2020 年提供借款 2,400 元，由于未如期归还，公司于 2021 年全额计提了减值准备。我们虽执行了函证、检查等认为必要的审计程序，但仍无法就上述期初余额获取充分、适当的审计证据，也无法对其可收回性及坏账计提的期间作出合理判断。”

#### 二、与持续经营相关的重大不确定性

审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段落内容为：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注 2.2 所述，德胜股份 2022 年度净利润为-74.24 万元，累计亏损 2,565.72 万元，累计未弥补亏损已超过实过实收资本总额。基于以上情况，表明存在可能导致公司持续经营能力的重大不确定性。虽然德胜股份已经在财务报表附注 2.2 中披露了拟改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

### 三、监事会意见

山东德胜智能家居股份有限公司监事会对审计报告中与保留意见及持续经营相关的重大不确定性段落涉及的事项进行了核查，认为公司董事会对相关事项的说明客观反映了该事项的实际情况，该审计报告客观、公正地反映了公司 2022 年度的财务状况、经营成果及现金流量。公司监事会对中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)出具带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告和公司董事会针对该审计意见涉及事项所做的说明均无异议。监事会将督促董事会推进相关工作，解决非标准无保留审计意见所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

特此公告。

山东德胜智能家居股份有限公司

监事会

2023 年 4 月 28 日